**Обобщенная информация о результатах осуществления деятельности Контрольно-счетной палаты**

**Озерского городского округа по аудиту в сфере закупок**

**за 4 квартал 2018 года**

| **№**  **п/п** | **Результаты аудита в сфере закупок** | **Данные** |
| --- | --- | --- |
| **Общая характеристика мероприятий** | | |
| 1 | Общее количество контрольных мероприятий, в рамках которых проводился аудит в сфере закупок | 3 |
| 2 | Общее количество объектов, в которых проводился аудит в сфере закупок | 3 |
| 3 | Перечень объектов, в которых в рамках контрольных мероприятий проводился аудит в сфере закупок | **1.** Муниципальное бюджетное учреждение культуры Озерский театр драмы и комедии «Наш дом» (распоряжение председателя Контрольно-счетной палаты от 09.08.2018 № 40).  **2.** Муниципальное бюджетное учреждение Озерского городского округа «Культурно-досуговый центр» (распоряжение председателя Контрольно-счетной палаты от 13.09.2018 № 45).  **3.** Муниципальное унитарное предприятие «Комбинат школьного питания» Озерского городского округа (распоряжение председателя Контрольно-счетной палаты от 02.11.2018 № 54). |
| 4 | Общее количество и сумма контрактов на закупку, проверенных в рамках аудита в сфере закупок | 476 контрактов (договоров) на общую сумму 65 204,81 тыс. рублей. |
| **Выявленные нарушения** | | |
| 5 | Общее количество нарушений законодательства о контрактной системе, выявленных при аудите в сфере закупок по результатам проверки, анализа и оценки информации о законности, целесообразности, обоснованности, своевременности, эффективности и результативности расходов на закупки по планируемым к заключению, заключенным и исполненным контрактам, | Выявлено 15 нарушений. |
|  | *в том числе в части проверки:* |  |
| 5.1 | организации закупок  *(контрактные службы, контрактный управляющий комиссии, централизованные закупки, совместные конкурсы и аукционы, утвержденные требования к отдельным видам товаров, работ, услуг, общественное обсуждение крупных закупок)* | - |
| 5.2 | планирования закупок  *(план закупок, план-график закупок, обоснование закупки)* | Выявлено 1 (одно) нарушение:  1. Нарушение срока размещения плана-графика закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд на 2017, 2018 годы. |
| 5.3 | документации (извещения) о закупках  *(требования к участникам, требования к объекту закупки, признаки ограничения доступа к информации, содержание извещения и документации о закупке, размер авансирования, обязательные условия в проекте контракта, порядок оценки заявок и установленные критерии, преимущества отдельным участникам закупок)* | Выявлено 2 (два) нарушения:  1. Утверждение заказчиком документации об аукционах с нарушением требований, предусмотренных законодательством о контрактной системе в части обязательных условий в проектах контрактов.  2. При подготовке обоснования НМЦК в нарушение требований статьи 22 Федерального закона № 44-ФЗ заказчиком допущено использование коммерческих предложений поставщиков, не позволяющих оценить идентичность предлагаемого товара, так как не содержат характеристик товара в полном объеме, что привело к неполноте исходной информации и могло отразиться на достоверности представленных поставщиками цен. |
| 5.4 | процедур закупок  *(обеспечение заявок, антидемпинговые меры, обоснованность допуска (отказа в допуске) участников закупки, применение порядка оценки заявок, протоколы)* | *-* |
| 5.5 | заключенных контрактов  *(соответствие контракта документации и предложению участника, сроки заключения контракта, обеспечение исполнения контракта)* | - |
| 5.6 | закупок у единственного поставщика, подрядчика, исполнителя  *(обоснование и законность выбора способа осуществления закупки, расчет и обоснование цены контракта)* | Выявлено 2 (два) нарушение:  1. Заказчиками принимались решения о закупке товаров (работ, услуг) у единственного поставщика с нарушением требований, установленных законодательством о контрактной системе.  2. Заключение договоров, фактически образующих единую сделку, искусственно раздробленную и оформленную несколькими договорами для формального соблюдения ограничений, предусмотренных законодательством о контрактной системе. |
| 5.7 | исполнения контракта  *(законность внесения изменений, порядок расторжения, экспертиза результатов, отчет о результатах, своевременность действий, соответствие результатов установленным требованиям, целевой характер использования результатов)* | Выявлено 8 (восемь) нарушений:  1. В нарушение части 1 статьи 95 Федерального закона № 44-ФЗ при исполнении контрактов (договоров) допускались изменения существенных условий контрактов (договоров) в период их действия.  2. В нарушение части 9 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ отчеты, размещаемые в единой информационной системе в случаях, предусмотренных законодательством о контрактной системе, публикуются с нарушением сроков.  3. Заказчиками не размещались в единой информационной системе отчеты об исполнении.  4. В нарушение части 3 статьи 103 при размещении информации в единой информационной системе заказчиками не соблюдаются сроки размещения информации в реестре контрактов.  5. В нарушение части 7 статьи 94 Федерального закона № 44-ФЗ при приемке выполненных работ по контракту не составлены акты приемки результата выполненных работ.  6. Заказчиком допущена приемка товаров при наличии несоответствия этих товаров условиям контракта.  7. Нарушения в части порядка и срока оплаты контрактов (договоров).  8. Непроведение экспертизы результатов, предусмотренных контрактами (договорами), либо проведенные заказчиками экспертизы результатов носят формальный характер. |
| 5.8 | применения обеспечительных мер и мер ответственности по контракту | *-* |
| 5.9 | иных нарушений, связанных с проведением закупок | Выявлено 2 (два) нарушения:  1. Заказчики размещают в единой информационной системе недостоверные сведения о заключении, изменении, исполнении и расторжении контрактов (договоров).  2. Несоблюдение заказчиками требований части 1 статьи 30 при закупках у субъектов малого предпринимательства, социально ориентированных некоммерческих организаций. |
| 6 | Общее количество и сумма закупок, в которых при аудите в сфере закупок выявлены нарушения законодательства о контрактной системе | 76 закупок на общую сумму 34 048,343 тыс. рублей. |
| **Представления и обращения** | | |
| 7 | Общее количество обращений, направленных в правоохранительные органы по результатам контрольных мероприятий по итогам аудита в сфере закупок | 3 |
| **Установление причин** | | |
| 8 | Основные причины отклонений, нарушений и недостатков, выявленных в ходе контрольных мероприятий в рамках аудита в сфере закупок | Выявленные нарушения норм Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» обусловлены ненадлежащей квалификацией должностных лиц, осуществляющих полномочия в сфере закупок, низким уровнем исполнительской дисциплины. |
| **Предложения** | | |
| 9 | Предложения по совершенствованию контрактной системы, меры по повышению результативности и эффективности расходов на закупки, в том числе нормативно-правового характера | 1. Повышение уровня профессиональной подготовки контрактных управляющих (работников контрактных служб) путем регулярного обучения по вопросам в сфере закупок для государственных и муниципальных нужд.  2. Повышение уровня исполнительской дисциплины лиц, осуществляющих полномочия в сфере закупок. |

ББбб